

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

MÊS: MAIO DE 2023

RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: MAIO /2023

INTRODUÇÃO

Apresenta-se o Relatório de Controle Interno do Fundo de Aposentadoria e Pensões do Município de Santo Antônio de Pádua, referente ao mês de Maio do ano de 2023.

OBJETIVO DO RELATÓRIO

O presente relatório visa orientar e incentivar a adoção de providências necessárias para atingir com maior eficiência a legalidade, a impessoalidade, a moralidade, a igualdade, a publicidade, a probidade administrativa e a economicidade dos atos praticados.

BENEFÍCIOS E SEGURADOS

Foram concedidos no mês **02 Aposentadorias**, sendo **02** por **Tempo de Contribuição**, **00** por **Incapacidade Permanente** e **00** por **Idade**, bem como **00 Pensões**, perfazendo um total de **02 BENEFÍCIOS**.

Totalizando assim até o momento, **539 Aposentadorias**, sendo **321** por **Tempo de Contribuição**, **76** por **Incapacidade Permanente** e **142** por **Idade**, bem como **103 Pensões**, perfazendo um total **642 BENEFÍCIOS**.

Em análise aos processos de concessão de benefícios, observou-se que as informações guardam paridade sob os aspectos formais quanto à legislação vigente para a referida concessão.

FOLHA DE PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS

No que tange às folhas de pagamento dos benefícios de aposentadorias e pensões foram disponibilizadas as seguintes informações no mês:

TIPO	R\$
Folha de Pagamento - Aposentadoria	R\$1.306.536,44
Folha de Pagamento - Pensões	R\$164.809,377

FOLHA DE PAGAMENTO COMISSIONADOS

No que tange às folhas de pagamento dos servidores do FAP foram disponibilizadas as seguintes informações no mês:

TIPO	R\$
Folha de Pagamento - Maio / 2023	R\$48.250,00



CONTABILIDADE

Os procedimentos contábeis do FAP foram executados de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

As demonstrações contábeis e financeiras refletem adequadamente suas operações, verificados os lançamentos e conciliações.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - RECEITAS	
Previsão Atualizada Anual	Receita arrecadada no mês
R\$18.000.000,00	R\$ 2.003.692,18

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
R\$18.000.000,00	R\$1.527.885,49	R\$1.544.317,51	R\$1.548.258,72

SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
R\$2.003.692,18	R\$1.527.885,49	R\$475.806,69

PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 95/2023
Abertura: 02/05/2023
Empenho: 002/0004 - 0003/0004 - 0004/0004
Credor: Adjanets Imóveis
Assunto: Pagamento de aluguel do FAP - Ref. 04/2023
Valor: R\$4.914,42
Pago em: 03/05/2023
- Processo 88/2023
Abertura: 27/04/2023
Empenho: 046/2023
Credor: CEF
Assunto: Parcela de empréstimos de aposentados e pensionistas - Ref 04/2023
Valor: R\$ 143.892,33
Pago em: 03/05/2023

- Processo 103/2023
Abertura: 10/05/2023
Empenho:00016/0004
Credor: Mais Valia Consultoria LTDA EPP
Assunto:Serviços de Consultoria de Investimentos
Valor:R\$ 687,64
Pago em: 16/05/2023
- Processo 91/2023
Abertura: 27/04/2023
Empenho:00051/2023
Credor: Prefeitura Municipal de Santo Antônio de Pádua
Assunto:IRRF de Servidores Aposentados, pensionistas e comissionados
Valor: R\$ 68.776,98
Pago em:16/05/2023
- Processo 87/2023
Abertura: 27/04/2023
Empenho: 00049/0003 - 000472023 -
Credor: INSS
Assunto: Contribuição previdenciária - Patronal e Servidor
Valor: R\$ 6.371,58
Pago em: 16/05/2023
- Processo 98/2023
Abertura: 03/05/2023
Empenho:00010/0004
Credor:Bia Pádua Internet e SCN LTDA-ME
Assunto: Serviço de internet
Valor: R\$ 169,90
Pago em: 16/05/2023
- Processo 102/2023
Abertura: 09/05/2023
Empenho:0005/005
Credor: Enel
Assunto: Fornecimento de Energia Elétrica
Valor: R\$1.339,18
Pago em: 16/05/2023
- Processo 105/2023
Abertura: 16/05/2023
Empenho:00052/2023
Credor:José Fernando Gonçalves Lino Filho 0550904752
Assunto:Manutenção de impressora
Valor: R\$ 220,00
Pago em:16/05/2023
- Processo 101/2023
Abertura: 04/05/2023

Empenho:0007/005 - 00053/2023
Credor:GRC Pádua Eventos e Monitoramentos LTDA - ME
Assunto: Serviços de Monitoramento de Alarme 24 horas e Locação de Sistema CFTV
Valor: R\$ 175,00
Pago em: 16/05/2023 e 17/05/2023

- Processo 104/2023
Abertura: 12/05/2023
Empenho:00051/2023 - 00054/2023 -
Credor:Center Pádua Contabilidade LTDA-ME
Assunto:Aquisição de certificado digital
Valor: R\$ 220,00
Pago em: 12/05/2023 e 17/05/2023
- Processo 61/2023
Abertura: 21/03/2023
Empenho:00038/2023
Credor:Consertec Pádua Peças e Serviços LTDA
Assunto: Manutenção de Aparelhos de Ar Condicionado
Valor: R\$1.590,00
Pago em: 11/04/2022
- Processo 89/2023
Abertura: 27/04/2023
Empenho:00048/2023
Credor:Santander
Assunto: Parcela de Empréstimos de Pensionistas e Inativos
Valor: R\$ 16.720,50
Pago em: 23/05/2023
- Processo 111/2023
Abertura: 29/05/2023
Empenho:00005/004
Credor: FAP
Assunto: Pagamento de Aposentados
Valor: R\$ 1.306.536,44
Pago em: 13/04/2022
- Processo 112/2023
Abertura: 29/05/2023
Empenho:00056/2023
Credor:FAP
Assunto: Pagamento de Pensionistas FAP
Valor: R\$ 164.809,37
Pago em: 29/05/2023
- Processo 113/2023
Abertura: 29/05//2023
Empenho:000057/2023
Credor: FAP

Assunto: Pagamento Servidores Comissionados

Valor: R\$ 48.250,00

Pago em 29/05/2023

- Processo 96/2023
Abertura:02/05/2023
Empenho:000013/0005
Credor:Governança Brasil S/A
Assunto: Atualização de licença de uso de software
Valor: R\$ 4.932,59
Pago em: 30/05/2023

- Processo 100/2023
Abertura:04/05/2023
Empenho:00018/0004
Credor:Four Info Desenvolvimento de Software LTDA - EPP
Assunto: Cessão de uso de prograqna FourPrev - Previdenciário - Ref 04/2023
Valor: R\$ 1.120,00
Pago em: 30/05/2023

- Processo 120/2023
Abertura:31/05/2023
Empenho:0009/0006
Credor: CEF
Assunto: Tarifas bancárias
Valor: R\$ 97,01
Pago em: 31/05/2023

INVESTIMENTOS

Os investimentos guardam paridade no que tange ao enquadramento da determinação da SPREV segundo a Lei 402/08.

A fim de demonstrar de forma sintética as aplicações foram disponibilizadas conforme planilhas abaixo segregadas em carteira de rendimentos Fixa e Variável.

Os quadros analíticos encontram-se no portal da transparência, onde são discriminados cada fundo de investimento e suas Assets.

Maio	Renda Fixa	Renda Variável	Exterior	Estruturados	Fundos Imobiliários
Aplicações	4.870.106,38	800.000,00	0,00	0,00	0,00
Resgate	4.672.085,48	1.233.748,71	0,00	0,00	0,00

- Processo 83/2023
Abertura: 09/05/2023
Empenho: 014/0004 - 00044/2023
Credor: FMatos Assessoria Previdenciária LTDA-NE
Assunto: Serviço de assessoria previdenciária - Ref 04/2023
Valor: R\$5.095,97
Pago em: 09/05/2023
- Processo 90/2023
Abertura: 27/04/2023
Empenho: 00049/2023 - 00050/2023
Credor: Associação dos Trabalhadores
Assunto: Empréstimos e Contribuições de Pensionistas e Aposentados
Valor: R\$ 7.849,67
Pago em: 03/05/2023
- Processo 97/2023
Abertura: 02/05/2023
Empenho: 0008/0004
Credor: E & V Tecnologia e Comunicação LTDA-ME
Assunto: Serviço de hospedagem e manutenção do site do FAP - Ref 04/2023
Valor: R\$ 356,00
Pago em: 04/05/2023
- Processo 92/2023
Abertura: 27/04/2023
Empenho: 0006/0004
Credor: OI S.A - Recuperação Judicial
Assunto: Serviço de Telefonia Fixa .
Valor: R\$ 354,88
Pago em: 04/05/2023
- Processo 94/2023
Abertura: 02/05/2023
Empenho: 00015/0004 - 00052/2023
Credor: E.T.C. Consultoria de Gestão LTDA
Assunto: Prestação de Serviços de Instrumentalização, acompanhamento e assessoria contábil - FAP - Ref 04/2023
Valor: R\$ 4.750,00
Pago em: 09/05/2023
- Processo 82/2023
Abertura: 19/04/2023
Empenho: 0008/0003
Credor: A4 Gráfica e Editora LTDA
Assunto: Confecção de crachás
Valor: R\$ 310,00
Pago em: 09/05/2023

CONCLUSÃO

Este Controle Interno Municipal realizou as análises das informações prestadas visando verificar as conformidades com as legislações da Secretaria de Previdência - SPREV e das Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao setor público.

Diante do exposto, os procedimentos administrativos foram operacionalizados em conformidade com bons padrões de ética, segurança e economicidade. As análises foram feitas com base nos relatórios das áreas apresentadas, bem como suas demonstrações contábeis e financeiras refletem adequadamente as operações.

Santo Antônio de Pádua/RJ, 30 de junho de 2023.

Eliete Queiroz Nunes Polonio
Controlador - FAP

ELIETE QUEIROZ NUNES POLONIO
Controlador Interno